

TP ennuste Q1/2023 1-3/2023

keusote.fi

HYVINKÄÄ | JÄRVENPÄÄ | MÄNTSÄLÄ | NURMIJÄRVI | PORNAINEN | TUUSULA

Vuoden 2023 ta-laadinnan lähtökohdat

- Henkilöstökustannukset
 - Palkkojen sopimuskorotukset 3 %
 - Palkkaharmonisointi 12 Me
- Asiakaspalvelujen ostojen hintojen korotukset, kehyksen mukainen varaus vähintään 5 %, lisäksi huomioitu
 - Ikäihmisten asumispalvelujen asiakasmäärän kasvu ja ennakoitua suuremmat hintojen korotukset
 - Vammaisten kuljetuspalvelut, henkilökohtainen apu, omaishoito sekä kehitysvammaisten asumispalvelujen ostot suurempi korotus
 - Mielassa mt- ja päihdeasumispalveluissa suuremmat hintojen korotukset
- Huomioitu lainsäädännön muutokset (hoitajamitoituksen muutokset, lastensuojelulain muutokset sekä koulukuraattori- ja -psykologimitoituksen muutokset), n. 1,2 Me
- Hoitotakuun muutoksiin varauduttu n. 1,1 Me
- Lisäksi varauduttu:
 - Luottamuselinhallinnon kustannusten kasvu (vrt. kuntayhtymän kustannukset) 0,8 Me
 - Uuden asiakas- ja potilastietojärjestelmän kustannukset n. 2,8 Me
 - Muiden tietojärjestelmäkustannusten kasvu 0,5 Me
 - Asiakasohjauksen työikäisten tiimin toiminnan vahvistaminen 0,3 Me
 - Toimitilavuokrien korotukset 0,9 Me
 - Arviointi- ja kuntoutuspalvelujen Arki-tiimin vahvistaminen 0,3 Me
 - Nuorten mielenterveys- ja päihdepalvelujen vahvistaminen 0,1 Me
- Talousarviossa tunnistetut riskit
 - Koronapandemian kehitys
 - Henkilöstön saatavuusongelmat
 - Koronan aikana syntynyt hoito- ja palveluvelka
 - Valtionrahoituksen kehitys

Hyvinvointialue yhteensä

KESKI-UUDENMAAN HYVINVOINTIALUE	Toteuma_kum	TPE 3.23	MKS koko vuosi	Erotus TPE-MKS	Tot_vs_MKS_kum	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	9 279 124	59 967 174	54 206 418	5 760 756	-4 272 481	17,12%
Myyntituotot	534 240		13 027 946		-2 722 747	4,10%
Maksutuotot	8 359 925		36 666 902		-806 800	22,80%
Tuet ja avustukset			1 765 000		-441 250	
Muut toimintatuotot	384 959		2 746 570		-301 683	14,02%
Valmistus omaan käyttöön	-92 648	2 003 785	1 995 785	8 000	-591 594	-4,64%
Toimintakulut	-206 446 457	-873 949 999	-854 589 196	-19 360 803	7 200 842	24,16%
Henkilöstökulut	-52 379 196		-248 261 771		9 686 246	21,10%
Palvelujen ostot	-134 886 333		-522 089 433		-4 363 975	25,84%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 315 883		-19 802 647		634 778	21,79%
Avustukset	-4 524 667		-22 699 840		1 150 293	19,93%
Muut toimintakulut	-10 340 376		-41 735 506		93 500	24,78%
Toimintakate	-197 259 981	-811 979 040	-798 386 994	-13 592 046	2 336 767	24,71%
Valtion rahoitus	168 763 299	764 102 599	734 777 661	29 324 938	-14 931 117	22,97%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-10 361	-90000	-90 000	0	12 139	11,51%
Korkotuotot	92				92	
Muut rahoitustuotot	360		40 000		-9 640	0,90%
Korkokulut	-1		-80 000		19 999	0,00%
Muut rahoituskulut	-10 810		-50 000		1 690	21,62%
Vuosikate	-28 507 043	-47 966 441	-63 699 333	15 732 892	-12 582 210	44,75%
Poistot ja arvonalentumiset	-964 240	-2 045 807	-2 045 807	0	-452 788	47,13%
Suunnitelman mukaiset poistot	-964 240		-2 045 807		-452 788	47,13%
Satunnaiset erät + (-)	-1 174				-1 174	
Satunnaiset kulut	-1 174				-1 174	
Tilikauden tulos	-29 472 456	-50 012 248	-65 745 140	15 732 892	-13 036 171	44,83%
Tilikauden alijäämä	-29 472 456	-50 012 248	-65 745 140	15 732 892	-13 036 171	44,83%

Hyvinvointialue yhteensä

- Hyvinvointialueen tilinpäätösennuste on tammi-maaliskuun perusteella alijäämäinen 50 miljoonaa.
- Oman toiminnan ylitysuhka on 7,3 M € ja erikoissairaanhoidon 6,3 M €.
- Arvioitu toimintakate eroaa talousarvioon nähden -13,6 M euroa.
- Tämän hetkinen arvioi valtionrahoitusosuudesta on 764 M euroa, sisältäen kertakorvauksen 30 M euroa.
- Haasteena monilla alueilla on ollut henkilöstön palkkaus, jota on korvattu ostopalveluilla, mikä aiheuttaa lisäkustannuksia.
- Suurimmat poikkeamat:
 - Palveluiden ostojen ylitys
 - Ostopalveluiden hinnankorotukset
 - Erikoissairaanhoidon ylitysuhka ja siirtoviivepäivämaksujen hinnankorotus

Hyvinvointialueen johto, strateginen kehittäminen ja tukipalvelut

Yhtymän johto, strateginen kehittäminen ja tukipalvelut	Toteuma_kum	TPE Q1	MKS koko vuosi	Erotus TPE-MKS	Tot_vs_MKS_kum	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	334 495	9 903 118	2 184 500	7 718 618	-211 630	15,31%
Myyntituotot	332 483		1 359 500		-7 392	24,46%
Maksutuotot	150				150	
Tuet ja avustukset			825 000		-206 250	
Muut toimintatuotot	1 862				1 862	
Valmistus omaan käyttöön	-88 266	2 003 785	1 995 785	8 000	-587 213	-4,42%
Toimintakulut	-28 201 770	-96 589 267	-86 969 240	-9 620 027	-6 459 460	32,43%
Henkilöstökulut	-8 396 578		-51 567 019		4 495 176	16,28%
Palvelujen ostot	-9 935 295		-29 353 737		-2 596 861	33,85%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-226 369		-471 000		-108 619	48,06%
Avustukset	-236 234		-1 064 000		29 766	22,20%
Muut toimintakulut	-9 407 294		-4 513 484		-8 278 923	208,43%
Toimintakate	-27 955 542	-84 682 364	-82 788 955	-1 893 409	-7 258 303	33,77%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-111				-111	
Muut rahoituskulut	-111				-111	
Vuosikate	-27 955 653		-82 788 955		-7 258 414	33,77%
Poistot ja arvonalentumiset	-947 525		-1 922 465		-466 908	49,29%
Suunnitelman mukaiset poistot	-947 525		-1 922 465		-466 908	49,29%
Satunnaiset erät + (-)	-1 174				-1 174	
Satunnaiset kulut	-1 174				-1 174	
Tilikauden tulos	-28 904 352		-84 711 420		-7 726 497	34,12%
Tilikauden alijäämä	-28 904 352		-84 711 420		-7 726 497	34,12%

Hyvinvointialueen johto, strateginen kehittäminen ja tukipalvelut

- Palvelualueen ylitysennuste on yhteensä arviolta 2 M €.
- Suurimmat syyt ylitysennusteeseen ovat arvioitua suuremmat kustannukset työterveydenhuollossa, Sarastialta ostetuissa palveluissa sekä turvallisuuspalveluissa (vartiointi).
- Ylitysennuste kohdistuu henkilöstöpalveluihin (työterveydenhuolto 0,4 M ja Sarastialta ostetut palvelut 0,5 M € + taloudessa 0,3 M €) sekä hallintopalveluihin (turvallisuuspalveluiden tason nosto 0,5 M €).
- Suurimpana epävarmuustekijänä on palkkaharmonisoinnin toteutuminen. Ennusteessa on arvioitu määrärahan riittävän.
 - Palkkaharmonisointiin on varattu yhteensä 10 M €.
 - Sotesopimukseen on varattu 6 M €.

Ikäihmiset ja vammaiset

Ikäihmiset ja vammaiset	Toteuma_kum	TPE Q1	MKS koko vuosi	Erotus TPE-MKS	Tot_vs_MKS_kum	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	6 155 084	30 773 356	30 257 218	516 138	-1 409 221	20,34%
Myyntituotot	28 039		4 914 246		-1 200 522	0,57%
Maksutuotot	5 811 074		22 804 902		109 848	25,48%
Tuet ja avustukset			30 000		-7 500	
Muut toimintatuotot	315 971		2 508 070		-311 047	12,60%
Valmistus omaan käyttöön	-2 059				-2 059	
Toimintakulut	-45 378 598	-225 491 620	-223 177 679	-2 313 941	10 415 822	20,33%
Henkilöstökulut	-18 145 115		-80 482 464		1 975 501	22,55%
Palvelujen ostot	-22 810 626		-109 376 186		4 533 421	20,86%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-279 941		-1 415 050		73 821	19,78%
Avustukset	-3 713 404		-19 273 300		1 104 921	19,27%
Muut toimintakulut	-429 512		-12 630 679		2 728 158	3,40%
Toimintakate	-39 225 573	-194 718 264	-192 920 462	-1 797 802	9 004 543	20,33%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	0				0	
Muut rahoituskulut	0				0	
Vuosikate	-39 225 573		-192 920 462		9 004 542	20,33%
Poistot ja arvonalentumiset	-1 360		-5 440		0	25,01%
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 360		-5 440		0	25,01%
Tilikauden tulos	-39 226 933		-192 925 902		9 004 542	20,33%
Tilikauden alijäämä	-39 226 933		-192 925 902		9 004 542	20,33%
Total	-39 226 933		-192 925 902		9 004 542	20,33%

Ikäihmiset ja vammaiset

- Palvelualueen ylityssennuste on yhteensä arviolta 1,8 M €.
- Ylitys kohdistuu vammaispalveluihin (henkilökohtainen apu, omaishoidontuki, kuljetuspalvelut sekä ostetut asumispalvelut).
- Ylitys johtuu pääosin ostopalveluiden hinnankorotuksista, joihin ei oltu riittävästi varauduttu talousarviossa.
 - Hinnankorotukset:
 - Kehitysvammaisten asumispalvelut 3 %
 - Henkilökohtainen apu 8 %
 - Muut palvelut ka. 6 %
 - Palvelualueella varauduttiin TA laadinnan yhteydessä merkittäviin hinnankorotuksiin ikäihmisten ympärivuorokautisissa asumispalveluissa (yht. 8 M €), mutta vammaispalveluiden hinnankorotukset eivät olleet vielä tiedossa talousarvion laadintavaiheessa.
- Palvelualueen merkittävimmät riskit: asiakaspainetta uusille paikoille ympärivuorokautisissa asumispalveluissa sekä vammaispalveluissa, toimintarakenteen muutoksen mukana tuoma epävarmuus (Eteva omaksi toiminnaksi), Hyvinvointialueiden välinen laskutus sekä talousraamin riittävyys toteutettaviin palveluihin sekä hinnankorotuksiin.

AIKUISTEN MIELENTERVEYS-, PÄIHDE- JA SOSIAALIPALVELUT SEKÄ LASTEN, NUORTEN JA PERHEIDEN PALVELUT

Miela	Toteuma_kum	TPE Q1	MKS koko vuosi	Erotus TPE-MKS	Tot_vs_MKS_kum	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	564 583	8 079 000	8 083 000	-4 000	-1 456 167	6,98%
Myyntituotot	59 267		4 335 000		-1 024 483	1,37%
Maksutuotot	439 182		2 603 000		-211 568	16,87%
Tuet ja avustukset			910 000		-227 500	
Muut toimintatuotot	66 134		235 000		7 384	28,14%
Toimintakulut	-24 950 143	-123 405 146	-121 332 556	-2 072 590	5 382 996	20,56%
Henkilöstökulut	-11 030 134		-47 767 771		911 809	23,09%
Palvelujen ostot	-12 853 005		-60 949 370		2 384 337	21,09%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-397 999		-1 974 330		95 583	20,16%
Avustukset	-575 029		-2 362 540		15 606	24,34%
Muut toimintakulut	-93 976		-8 278 545		1 975 660	1,14%
Toimintakate	-24 385 560	-115 326 146	-113 249 556	-2 076 590	3 926 829	21,53%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-12				-12	
Korkokulut	0				0	
Muut rahoituskulut	-12				-12	
Vuosikate	-24 385 573		-113 249 556		3 926 816	21,53%
Poistot ja arvonalentumiset	-8 704		-24 868		-2 487	35,00%
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 704		-24 868		-2 487	35,00%
Tilikauden tulos	-24 394 277		-113 274 424		3 924 329	21,54%
Tilikauden alijäämä	-24 394 277		-113 274 424		3 924 329	21,54%
Total	-24 394 277		-113 274 424		3 924 329	21,54%

AIKUISTEN MIELENTERVEYS-, PÄIHDE- JA SOSIAALIPALVELUT SEKÄ LASTEN, NUORTEN JA PERHEIDEN PALVELUT

- Ylitysennuste on yhteensä 2,1 M euroa.
- Palvelualueella näkyy asiakasmäärän kasvu kaikilla tulosalueilla, kuten koko valtakunnan tasolla, joka vaikeuttaa arvioissa pysymistä.
- Pääasiallinen kulujen kasvu johtuu lastensuojelun (erityisesti laitoshoidon) kustannusten ennakoitua kovemmassa kasvusta ylitys 1,6 M euroa. Haasteena on ollut henkilöstövaje, jota on jouduttu korvaamaan ostopalveluilla.
- Merkittävimpänä riskinä nähdään mielenterveys- ja päihdeasiakkaiden asumispalveluiden kustannusten nousu.

Terveyspalvelut ja sairaanhoito

Tepasa	Toteuma_kum	TPE Q1	MKS koko vuosi	Erutus TPE-MKS	Tot_vs_MKS_kum	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	2 218 316	11 138 600	13 608 600	-2 470 000	-1 183 834	16,30%
Myyntituotot	114 450		2 419 200		-490 350	4,73%
Maksutuotot	2 102 874		11 185 900		-693 601	18,80%
Muut toimintatuotot	992		3 500		117	28,34%
Valmistus omaan käyttöön	-2 323				-2 323	
Toimintakulut	-27 905 731	-142 365 466	-143 261 221	895 755	7 909 575	19,48%
Henkilöstökulut	-14 807 369		-68 444 516		2 303 760	21,63%
Palvelujen ostot	-9 277 193		-42 561 640		1 363 217	21,80%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 411 575		-15 942 267		573 992	21,40%
Muut toimintakulut	-409 594		-16 312 798		3 668 605	2,51%
Toimintakate	-25 689 737	-131 226 866	-129 652 621	-1 574 245	6 723 418	19,81%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1				-1	
Korkokulut	-1				-1	
Vuosikate	-25 689 738		-129 652 621		6 723 417	19,81%
Poistot ja arvonalentumiset	-6 651		-93 034		16 608	7,15%
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 651		-93 034		16 608	7,15%
Tilikauden tulos	-25 696 389		-129 745 655		6 740 025	19,81%
Tilikauden alijäämä	-25 696 389		-129 745 655		6 740 025	19,81%
Total	-25 696 389		-129 745 655		6 740 025	19,81%

Terveyspalvelut ja sairaanhoito

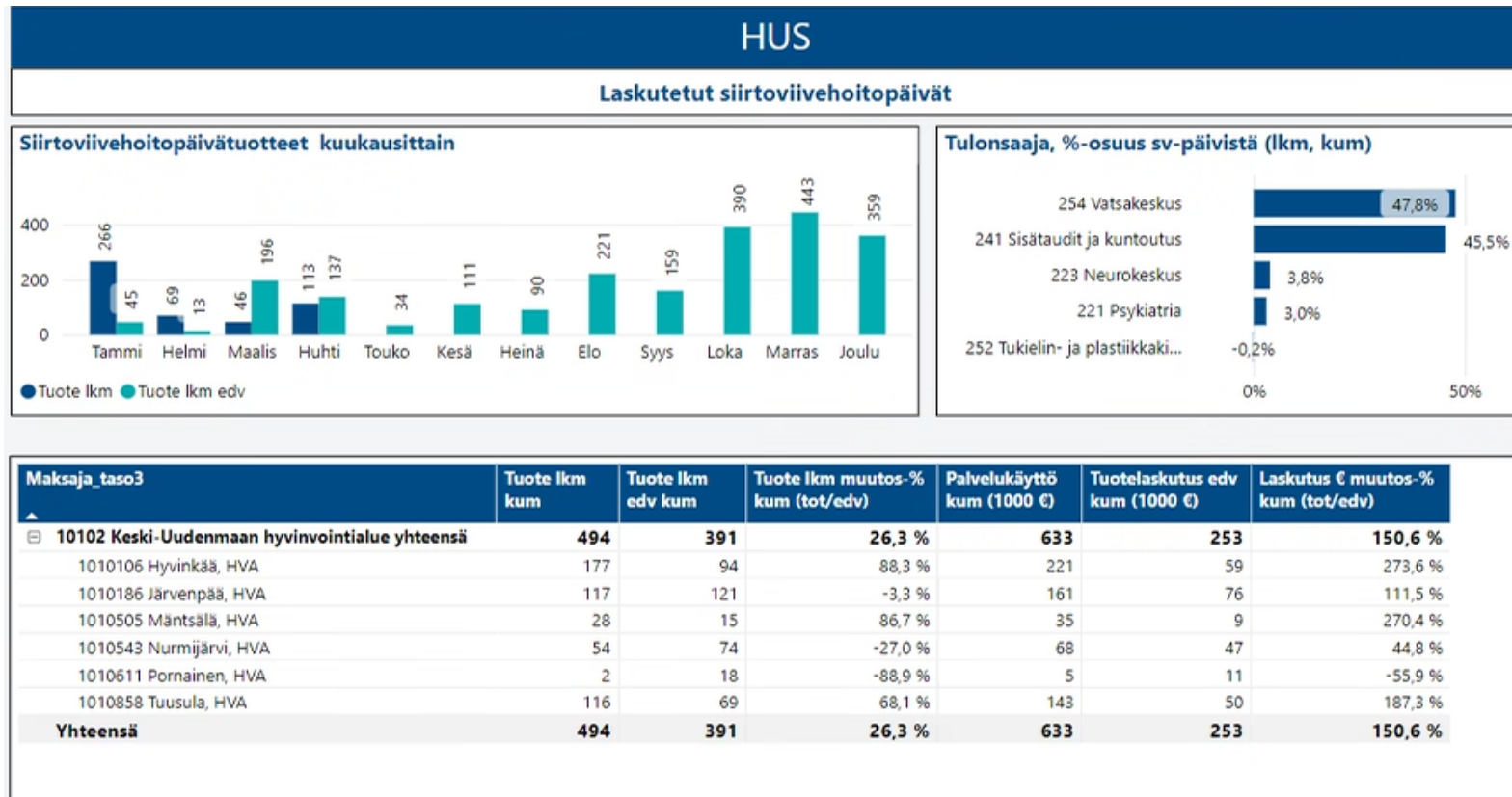
- Ylitysennuste on yhteensä 1,6 miljoonaa euroa.
- Koronasta arvioidaan edelleen aiheutuvan kustannuksia noin 0,5 M €, josta suurin osa aiheutuu koronanäytteenotoista (toteutunut noin 0,3 M €). Talousarviossa ei ole varausta koronaan liittyviin kustannuksiin.
- Kuntoutuskeskuksen tuotot alittuvat (noin 0,5 miljoonaa euroa), koska asiakasmaksukorotusta ei voida toteuttaa ja siten tulot oli arvioitu liian suureksi.
- Kuntoutuspalvelujen arvioiti- ja kotikuntoutustoimintaan on palkattu lisähenkilöstöä sairaalahoidossa olevien kotiutuksen nopeuttamiseen ja erikoissairaanhoidon siirtoviivepäivämaksujen vähentämiseen, henkilöstökulut ylittynevät n. 0,5 M €.
- HUS - yhtymä korotti 100 % siirtoviivepäivähintaa / hoitopäivä (630 € --> 1 250 €). Siirtoviivepäivien määrä on pysynyt samalla tasolla, mutta kustannukset kaksinkertaistuneet. Siirtoviivepäivistä on kirjattu alkuvuonna yht. 600 000 € kustannukset (1-4 kk).

Terveyspalvelut ja sairaanhoito

- Avopalveluissa on ollut haasteita lääkäreiden ja hammaslääkäreiden saatavuudessa, tästä syystä tuottojen arvioidaan toteutuvan 1,5 M € alle arvioidun.
- Toisaalta palkkakustannuksia on säästynyt rekrytointihaasteista johtuen. Lääkärivajetta on paikattu ostolääkäreillä, mistä on aiheutunut lisäkustannuksia. Ostolääkärin palkkakulut ovat lähes kaksinkertaiset suorassa työsuhteessa olevaan nähden.
- Riskinä: hoitoon pääsyn ongelmat suun terveydenhuollossa ja lääkärivastaanotoilla. Hoitoon pääsyn aikaraja tiukentuu syksyllä, mikä aiheuttaa lisäpainetta. Mahdollisista jononpurku panostuksista tulee seuraamaan kuluja ennakoitua enemmän.
- Toimintakate on riippuvainen henkilöstön saatavuudesta.
- Suolistosyöpäseulontojen jatkotutkimusten (suolen tähystys- ja muut toimenpiteet) kustannukset tulevat ylittymään. Toteutuneissa seulonnoissa jatkotutkimuksia vaativia löydöksiä on enemmän kuin aikaisempi tutkimustieto ja arvio seulontatoimintaa suunniteltaessa oli. Ilmiö on valtakunnallinen.

ERIKOISSAIRAANHOITO

- HUS:n ennusteen mukaan erikoissairaanhoidon maksuosuudet yhteensä ovat n. 276 M €.
- Ylitysennuste on noin 6 miljoonaa euroa ja kohdistuu sairaanhoidolliseen palvelutuotantoon.



Jatkotoimenpiteet

Rahoitus- ja talousjaosto 24.5:

- merkitsee tiedoksi talouden toteutuman ajalta 1.1.-31.3.2023
- vaatii palvelualueita ja HUSia toimeenpanemaan nopeavaikutteisia säästötoimenpiteitä talousarviossa pysymiseksi. Esitykset talousarviossa pysymiseksi tuodaan 15.6. rahoitus- ja talousjaostoon.



Kiitos!



KEUSOTE
Keski-Uudenmaan hyvinvointialue